

证券代码：835540

证券简称：旭辉股份

主办券商：长江证券



旭辉股份

NEEQ:835540

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司

Tianjin Xuhuihengyuan Plastic Packaging Corp.



半年度报告

2019

2019 年公司半年度大事记



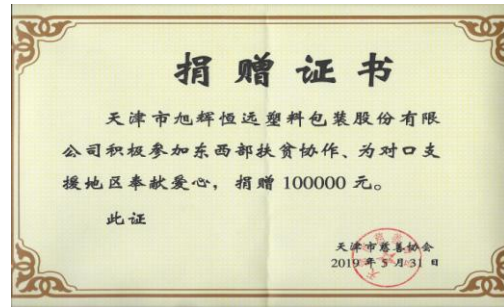
2019 年 1 月份，旭辉股份被中共天津市委组织部、天津市非公有制经济组织和社会组织工委授予“党建工作示范点”荣誉称号。



2019 年 6 月 29 日，为热烈庆祝中国共产党成立 98 周年，迎接新中国成立 70 周年，宝坻区委宣传部、宝坻区融媒体中心在旭辉股份隆重拍摄《不忘初心 牢记使命—同升国旗同唱国歌》融媒作品，仅一天时间，新华社客户端浏览量突破 130 万+。



公司于 2019 年 3 月 11 日收到天津市人才工作领导小组的津人才【7】号文件《关于印发天津市企业家队伍建设“111”工程“杰出企业家”及“新型企业家”首批培养对象名单通知》，旭辉股份董事长王旭辉被认定为天津市企业家队伍建设“111”工程杰出企业家。



为积极响应“万企帮万村”精准扶贫行动，旭辉股份于 2019 年 5 月 31 日向天津市慈善协会捐款 100,000 元整，为对口支援地区奉献爱心。



2019 年 3 月份，旭辉股份董事长王旭辉获得第四届“感动宝坻人物”荣誉称号。他心怀感恩之心，通过为灾区捐款、救助儿童、接收贫困员工等方式回馈社会。2019 年 5 月 9 日至 10 日宝坻电视台《壮丽 70 年 奋斗新时代》专栏，播出王旭辉的故事。



2019 年 5 月 20 日，由宝坻区科学技术局和宝坻区京津新城管委会联合主办的宝坻区第三届创新创业大赛暨第八届中国创新创业大赛（天津赛区）推动会在旭辉股份举行。



2019年1月24日，天津市宝坻区“津彩假日”红领巾冬令营示范活动在旭辉股份成功举办。



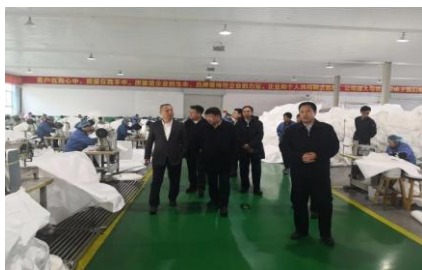
2019年4月，天津市宝坻区教育局、宝坻区文化和旅游局、宝地旅游发展有限公司联合为旭辉股份党建基地授予“宝坻区中小学研学旅行基地”



2019年1月27日，由天津市宝坻区人才办、团区委、天宝开发区管委会联合开展的“拥抱新时代，展望新宝坻”主题实践活动走进旭辉股份。



2019年4月29日，红星（老兵）公益志愿队走进旭辉股份举行“老兵学习教育基地”授牌仪式。



2019年3月1日，中国中小商业企业协会春季调研组赴旭辉股份走访调研。



2019年4月30日，由赵红艳慈善基金宝坻联谊会主办的“感恩助梦，传梦大爱”赵红艳慈善基金2019年迎残运动助残活动文艺演出在旭辉股份隆重举行。



2019年5月6日，由天津市宝坻团区委、区教育局联合举办的“青春心向党 建功新时代”离队入团仪式示范活动在宝坻区青少年思想教育教育基地旭辉股份举行。



2019年6月28日宝坻区科技局在旭辉股份举办以“政策助力，科技攻坚”为主题的科技政策解读培训会。

目 录

2019 年公司半年度大事记	2
声明与提示.....	6
第一节 公司概况.....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项.....	15
第五节 股本变动及股东情况.....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告.....	24
第八节 财务报表附注.....	31

释义

释义项目	指	释义
公司、旭辉股份	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司
股东大会	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司股东大会
董事会	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司董事会
监事会	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
复合	指	将两层或多层不同材料的薄膜复合, 主要用于包装
PE	指	聚乙烯, 是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
PP	指	聚丙烯, 是丙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王旭辉、主管会计工作负责人张学海 及会计机构负责人（会计主管人员）张学海保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Xuhuihengyuan Plastic Packaging Corp.
证券简称	旭辉股份
证券代码	835540
法定代表人	王旭辉
办公地址	天津市宝坻区口东工业区福德路6号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王广菊
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	022-82509996
传真	022-82488168
电子邮箱	894828416@qq.com
公司网址	www.xuhuicorp.com
联系地址及邮政编码	天津市宝坻区口东工业区福德路6号, 301822
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年12月1日
挂牌时间	2016年1月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业—C29 橡胶和塑料制品业—C292 塑料制品业—C2923 塑料丝、绳及编织品制造
主要产品与服务项目	塑料编织袋、集装袋和纸塑复合编织袋的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	45,440,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王旭辉
实际控制人及其一致行动人	王旭辉、厉艳荣、王广菊

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91120224681869229X	否
注册地址	天津市宝坻区口东工业区福德路6号	否
注册资本（元）	45,440,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特8号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	118,588,185.02	119,143,750.81	-0.47%
毛利率%	25.40%	24.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,395,642.61	9,153,106.65	2.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,175,281.59	8,238,122.31	11.38%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.85%	5.72%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.73%	5.15%	-
基本每股收益	0.21	0.20	5.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	303,624,957.22	285,847,919.06	6.22%
负债总计	105,114,437.65	96,733,042.10	8.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	198,510,519.57	189,114,876.96	4.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.37	4.16	5.05%
资产负债率%（母公司）	34.62%	33.84%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	208.26%	201.75%	-
利息保障倍数	5.84	7.01	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	26,530,227.49	-17,735,461.27	-249.59%
应收账款周转率	2.75	2.42	-
存货周转率	0.76	1.16	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	6.22%	8.20%	-
营业收入增长率%	-0.47%	-28.81%	-
净利润增长率%	2.65%	-11.79%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	45,440,000	45,440,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	399,248.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,000.00
非经常性损益合计	259,248.26
所得税影响数	38,887.24
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	220,361.02

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 _____ □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		6,157,000.00	-	-
应收账款		44,873,471.80	-	-
应收票据及应收账款	51,030,471.80		-	-
应付票据		6,000,000.00	-	-
应付账款		11,494,080.49	-	-
应付票据及应付账款	1,749,408.49		-	-
其他权益工具投资		5,000,000.00		
可供出售金融资产	5,000,000.00			

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司从事塑料编织袋、集装袋、纸塑复合编织袋和塑料薄膜袋的研发、生产与销售，根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》规定，公司所属行业为：橡胶和塑料制品业（C29）。

自成立以来，公司一直专注于高端塑料包装的研发、生产与销售，用于包装化工产品（PVC、聚丙烯、聚乙烯、氢氧化钠、氢氧化钾、硝酸铵、硝酸钾、尿素、硅铁、硅粉、铝铁、铝块、熔金的化学助剂等）、矿石、食品（食用玉米淀粉、食用纯碱、食品级氢氧化钠、药用蔗糖、坚果）和动物牧草等。

公司深耕塑料包装行业多年，为国内众多知名氯碱企业和化工外贸进出口公司提供产品与服务，其中包括多家央企和上市公司，且已出口产品至美国、加拿大、西班牙、澳大利亚、马来西亚、日本等国家。

公司采用研发、生产、销售为一体的经营模式。在采购方面，公司根据产品质量的稳定性及生产能力持续性等原则选择原材料供应商，并与主要原材料优质供应商保持长期稳定的合作关系，满足公司生产需要。在销售方面，公司主要通过同行业推介、产品的口碑宣传、参与投标、参加行业会议、网络推广等方式拓展公司知名度。在生产方面，公司采用“以销定产”的预订单方式组织生产，在与客户签订合同后，根据订单确定生产量，保持合理库存，产品生产完工后验收入库，并按客户要求将产品配送到指定地点，根据客户的验收合格单确定收入。在研发方面，公司采取自主研发为主、与高校合作研发为辅的模式来提升产品科技含量、促进产品升级换代、改良创新生产工艺、提升改造生产设备等。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司按照年初制定的发展战略和经营计划，在积极维护客户、加强产品质量水平的同时，力求精益管理、缩减成本。一方面，有选择的进行客户和业务的承接，另一方面，避免不必要的支出和浪费，力求在为客户提供优质产品的同时，将成本降到最低。

报告期内主营业务、主要产品和服务、商业模式均未发生重大变化，公司所处行业未发生重大变化。企业经营平稳有序，公司不断完善内部控制制度，进一步加强公司可持续发展能力，公司主营业务稳步发展。

一、 财务情况

报告期末，公司资产总额 303,624,957.22 元，比年初增加 17,777,038.16 元，增长 6.22%。

报告期末，负债总额 105,114,437.65 元，比年初增加 8,381,395.55 元，增长 8.66%。

报告期末，净资产总额 198,510,519.57 元，比年初增加 9,395,642.61 元，增长 4.97%。

报告期末，存货金额 123,447,521.47 元，比期初增加 13,007,438.36 元，其中原材料增加 6,174,033.73 元，库存商品增加 7,500,888.77 元，系公司生产订单增加，正常备货。

报告期末，公司短期借款金额 62,000,000.00 元，比期初减少 4,053,136.96 元，系公司归还银行借款。

二、经营成果情况

报告期内，公司营业收入合计 118,588,185.02 元，比上年同期减少 555,565.79 元，下降 0.47%；其中主营业务收入 118,450,438.15 元，减少 245,676.55 元，下降 0.21%；其他业务收入 137,746.87 元，减少 309,889.24 元，下降 69.23%。

报告期内，公司营业成本合计 88,463,703.12 元，比上年同期减少 1,667,609.17 元，下降 1.85%；其中主营业务成本 88,435,746.19 元，减少 1,540,538.29 元，下降 1.71%；其他业务成本 27,956.93 元，减少 127,070.88 元，下降 81.97%。

报告期内公司净利润 9,395,642.61 元，增加 242,535.96 元，增加 2.65%，净利润基本保持稳定。

三、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 26,530,227.49 元，增加 44,265,688.76 元，主要是本期的应付账款增加了 41,834,822.90 元。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额-4,448,108.95 元，减少 2,352,149.31 元。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-6,286,951.77 元，减少 32,129,597.34 元，主要是报告期内取得借款 55,600,000.00 元，偿还债务 59,653,136.96 元，偿还利息 2,233,814.81 元。

四、内部管理

报告期内，公司严格按照证监会和股转公司要求规范公司运作，继续完善经营管理，进一步规范治理结构，强化内部控制制度，加强财务预算和决算管理，提升公司管理管控水平，提高公司整体运营成效；通过公司内部制度的不断完善和规范管理，有效预防和减少了经营风险的发生，增强了公司稳定且可持续发展的能力。

综上所述，报告期内公司总体生产经营情况基本稳定。

三、 风险与价值

一、受下游产业发展状况影响的风险

公司所属细分行业为塑料丝、绳及编织品制造，塑料编织制品行业作为中间产品行业，其市场需求受下游产业影响较大。目前，公司的塑料编织袋主要用于包装化工产品和食品。因此，下游等化工产业的发展状况对本公司的生产经营会产生影响。

公司采取的措施为：根据国内、国际市场需求，研发生产符合客户特定需求的高端产品，丰富产品种类，以产品结构的升级来弱化下游产业波动带来的不良影响。

二、原材料价格波动的风险

公司生产的主要原材料为聚丙烯和聚乙烯等，其价格是影响行业盈利水平的重要因素之一。塑料制品上游树脂供应商大部分处于充分竞争阶段，行业内企业有很大的选择余地，但议价能力有限。PE、PP属于石油化工行业下游产品，其价格受国际原油市场价格波动影响较大。由于近年来国际原油价格波动频繁，导致公司生产所需的主要原材料价格不稳定，对公司的成本控制造成不利影响，进而影响公司的总体经营和盈利能力。

公司采取的措施为：公司与上游供应商均建立了长期稳定的业务合作关系，持续关注影响上游原材料价格波动的各种因素，科学预判原材料价格走势和采购的最佳时机，健全完善原材料安全库存机制，从而应对较大的原材料波动。公司还可利用资金优势以及集约采购模式，在一定程度上与供应商签署长期框架协议，尽可能锁定低价原材料成本，降低生产成本，提升利润空间。

三、公司治理风险

股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是在公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。公司管理层正在逐渐学习新制度，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司采取的措施为：针对上述风险，公司进一步加强人员的法律、法规、政策以及证券知识方面的学习，提高规范运作意识和公司治理的自觉性。公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员将严格按照公司制度、管理人员职责及已出具的承诺履行公司的管理和决策职责。

四、实际控制人不当控制风险

报告期末，公司实际控制人王旭辉持有公司 26,260,000 股，占公司股份总数的 57.79%，实际控制人厉艳荣持有公司 16,075,200 股，占公司股份总数的 35.38%，且二人为夫妻关系，股权相对集中。股东在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。如果公司实际控制人进行不当控制，则可能造成实际控制人控制不当的风险。

公司采取的措施为：公司将继续建立和完善科学的法人治理结构，通过《公司章程》、三会制度、关联交易及对外担保等管理办法，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。

五、政府补助变化风险

2019年上半年公司的政府补助主要包括口东街道办事处非公党建示范点补助、宝坻区科技局专利资助费、宝坻区科学技术局补贴、宝坻区工业和信息化局融资租赁费补贴。如果上述相关政府扶持政策出现不利变化，将对公司的经营业绩产生一定不利影响。

公司采取的措施为：公司会充分利用政府的扶持政策，加大技术改造和新的产品项目的投入，促进技术应用，加快产品的升级换代，最大限度的将政府扶持政策转化为企业的发展资源，不断增加营业收

入，降低政府补助的占比。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

随着时间推移，2020年一步一步走近，“全面建成小康社会”的战略目标的时间点近在眼前。全国农村贫困人口要全部实现脱贫，全国592个贫困县要全部摘帽，真正实现脱贫脱困的扶贫行动任重而道远。

为认真贯彻落实党的“十九大”和中央扶贫开发工作会议精神，积极响应国家精准扶贫号召，助力中国2020年全面建成小康社会，旭辉股份大力支持“万企帮万村”精准扶贫行动，于报告期内通过天津市慈善协会、宝坻区慈善协会、宝坻区口东街道等渠道捐款十余万元。

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，坚决贯彻落实企业社会责任，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商以及员工的合法权益，履行生产经营过程中产生的环境保护责任义务。公司关爱员工身心健康，每年定期组织员工体检、外出旅游，并建设职工活动中心、职工书屋、红色教育基地，定期开展有益于员工身心健康的文娱活动。

此外，公司还不忘初心，牢记使命，以党建为引领打造了企业发展红色阵地。以吸收正能量，带动正能量，传播正能量为己任，既为企业自身提供了强大的发展动力，也吸引了社会各界党组织前来参观、交流党建工作经验，同时也为中小学生红色研学提供了丰厚资源。作为宝坻区中小学生研学旅行基地、青少年思想教育基地，公司至今共接纳万余名大中小学生参观交流。极大地协助了区教育局贯彻落实《教育部等11部门关于推进中小学生研学旅行的意见》、《天津市教委关于认真做好研学旅行工作的通知》（津教委【2017】50号）及《宝坻区开展研学旅行工作实施方案》的文件精神。公司还在今年1月份被中共天津市委组织部、天津市非公有制经济组织和社会组织工委授予“党建工作示范点”荣誉称号。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	194,000,000.00	10,000,000.00
6. 其他		

注：报告期内发生的日常性关联交易额为 10,000,000.00 元，不包含 2018 年度延续到报告期的日常性关联交易额 6,400,000.00 元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
王旭辉、厉艳荣、王广菊、运怀博	为银行综合授信无偿提供连带责任保证	60,000,000	已事前及时履行	2019年2月20日	2019-004
天津市亿范长兴模具铸造有限公司	为银行贷款提供抵押担保	2,000,000	已事前及时履行	2019年3月28日	2019-011

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司（以下简称“公司”）拟向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申请不超过 6000 万元人民币的综合授信额度，授信期限 1 年，公司股东，实际控制人王旭辉先生、厉艳荣女士，公司股东王广菊女士及其配偶运怀博先生拟为上述授信无偿提供连带责任保证。并以不动产权证号为津（2016）宝坻区不动产权第 1023331 号的位于宝坻区口东镇潮阳东路南侧、福德路西侧的土地厂房作为抵押，以知识产权作为质押，具体以公司与银行签订的合同为准。上述关联交易已经公司第二届董事会第三次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过。上述关联交易中，关联方为公司提供担保均不收取公司任何费用，体现了关联方对公司的支持，未产生任何对公司不利影响。报告期内实际发生偶发性关联交易总额为 43,600,000.00 元。

2. 公司于 2018 年 12 月 14 日召开第二届董事会第二次会议，并于 2018 年 12 月 31 日召开 2018 年第五次临时股东大会，对 2019 年度日常性关联交易进行了预计，具体详见于 2018 年 12 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-049）。其中，关联方天津市亿范长兴模具铸造有限公司预计为公司不超过 1000 万元的银行贷款提供抵押担保。目前，天津市亿范长兴模具铸造有限公司拟为公司向中国工商银行股份有限公司天津宝坻支行申请的 1200 万元整银行贷款提供抵押担保，超过了 2019 年度日常性关联交易中为银行贷款提供抵押担保的预计金额 1,000.00 万元，超出金额为 200.00 万元。公司于 2019 年 3 月 28 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于超出预计金额的日常性关联交易的议案》。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/10/6	-	挂牌	对所持股份自愿锁定	根据《公司法》第一百四十一条规定和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定，履行股东对所持股份自愿锁定的承诺。	正在履行中
控股股东、董监高	2015/10/6	-	挂牌	同业竞争承诺	1、将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份	正在履行中

					公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。2、在持有股份公司股份、担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本承诺为有效之承诺。3、愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	
持股 5% 以上的股东及董监高	2015/10/6	-	挂牌		持股 5% 以上的公司股东、董事、监事及高级管理人员均已作出书面承诺，避免与公司发生关联交易，如因公司生产经营需要的，将严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，严格履行关联交易表决和决策程序，交易将遵循市场公允或公司一般交易原则，不发生任何不规范的交易行为。	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、承诺事项一

承诺人：股东

承诺事项：根据《公司法》第一百四十一条规定和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8

条规定，履行股东对所持股份自愿锁定的承诺。

报告期内，公司全体股东未有违反该承诺事项之情形。

二、承诺事项二

承诺人：公司控股股东、董事、监事、高级管理人员

承诺事项：公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺如下：

1、将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

2、在持有股份公司股份、担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本承诺为有效之承诺。

3、愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司全体股东未有违反该承诺事项之情形。

三、承诺事项三

承诺人：持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员

承诺事项：持股 5%以上的公司股东、董事、监事及高级管理人员均已作出书面承诺，避免与公司发生关联交易，如因公司生产经营需要的，将严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，严格履行关联交易表决和决策程序，交易将遵循市场公允或公司一般交易原则，不发生任何不规范的交易行为。

报告期内，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员未有违反该承诺事项之情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋及建筑物	抵押	19,360,873.39	6.38%	银行借款抵押
机器设备	抵押	20,983,090.14	6.91%	银行借款抵押
土地使用权	抵押	6,186,600.00	2.04%	银行借款抵押
总计	-	46,530,563.53	15.33%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,021,100	24.25%	0	11,021,100	24.25%
	其中：控股股东、实际控制人	10,583,800	23.29%	0	10,583,800	23.29%
	董事、监事、高管	2,500	0.01%	0	2,500	0.01%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,418,900	75.75%	0	34,418,900	75.75%
	其中：控股股东、实际控制人	31,751,400	69.88%	0	31,751,400	69.88%
	董事、监事、高管	1,047,500	2.31%	0	1,047,500	2.31%
	核心员工	1,556,000	3.42%	-55,000	1,501,000	3.30%
总股本		45,440,000	-	0	45,440,000	-
普通股股东人数		55				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王旭辉	26,260,000	0	26,260,000	57.79%	19,695,000	6,565,000
2	厉艳荣	16,075,200	0	16,075,200	35.38%	12,056,400	4,018,800
3	王广森	310,000	0	310,000	0.68%	307,500	2,500
4	王旭朝	300,000	0	300,000	0.66%	300,000	0
5	王旭春	300,000	0	300,000	0.66%	300,000	0
6	王广菊	300,000	0	300,000	0.66%	300,000	0
合计		43,545,200	0	43,545,200	95.83%	32,958,900	10,586,300

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王旭辉与厉艳荣为夫妻关系，王旭辉与王旭春、王旭朝为兄弟关系，王广菊为王旭辉与厉艳荣之女。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。公司控股股东王旭辉，持有公司 26,260,000 股，占公司股份总数的 57.79%，是公司的控股股东及实际控制人，现任公司董事长兼总经理，简历如下：王旭辉，董事长，男，1970 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1990 年 11 月至 1995 年 11 月，任天津市宝东塑料厂工人；1995 年 11 月至 1999 年 6 月，任天津市旭辉塑料厂总经理；1999 年 7 月至 2002 年 5 月，任天津市欣荣塑料厂总经理；2002 年 6 月至 2015 年 9 月，任天津市旭辉恒远塑料包装有限公司总经理；2015 年 9 月 20 日，经公司第一次股东大会选举为公司董事，同日被选举为公司董事长、聘任为总经理，任期三年；2018 年 9 月 20 日，经公司 2018 年第四次临时股东大会选举为公司董事，同日被选举为公司董事长、聘任为总经理，任期三年。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

公司控股股东王旭辉，持有公司 26,260,000 股，占公司股份总数的 57.79%，是公司的控股股东及实际控制人，现任公司董事长兼总经理，简历如下：王旭辉，董事长，男，1970 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1990 年 11 月至 1995 年 11 月，任天津市宝东塑料厂工人；1995 年 11 月至 1999 年 6 月，任天津市旭辉塑料厂总经理；1999 年 7 月至 2002 年 5 月，任天津市欣荣塑料厂总经理；2002 年 6 月至 2015 年 9 月，任天津市旭辉恒远塑料包装有限公司总经理；2015 年 9 月 20 日，经公司第一次股东大会选举为公司董事，同日被选举为公司董事长、聘任为总经理，任期三年；2018 年 9 月 20 日，经公司 2018 年第四次临时股东大会选举为公司董事，同日被选举为公司董事长、聘任为总经理，任期三年。

厉艳荣持有公司 16,075,200 股，占公司股份总数 35.38%，是公司的实际控制人，简历如下：厉艳荣，董事，女，1970 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1990 年 11 月至 1995 年 11 月任天津市宝东塑料厂工人；1995 年 12 月至 1999 年 6 月任天津市旭辉塑料厂副总经理；1999 年 7 月至 2002 年 5 月，任天津市欣荣塑料厂副总经理；2002 年 6 月至 2015 年 9 月，任天津市旭辉恒远塑料包装有限公司监事、副总经理；2015 年 9 月 20 日，经公司第一次股东大会选举为公司董事，同日被聘任为公司副总经理，任期三年；2018 年 9 月 20 日，经公司 2018 年第四次临时股东大会选举为公司董事，同日被聘任为公司副总经理，任期三年。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
王旭辉	董事长兼总经理	男	1970年10月	大专	2015.09—2018.09 2018.09—2021.09	是
厉艳荣	董事兼副总经理	女	1970年8月	大专	2015.09—2018.09 2018.09—2021.09	是
张学海	董事	男	1972年9月	大专	2015.09—2018.09 2018.09—2021.09	是
周连明	董事	男	1972年4月	大专	2015.09—2018.09 2018.09—2021.09	是
唐忠启	董事	男	1978年9月	大专	2015.09—2018.09 2018.09—2021.09	是
张学海	财务负责人	男	1972年9月	大专	2016.11—2018.09 2018.09—2021.09	是
王广菊	董事会秘书	女	1993年3月	本科	2015.09—2018.09 2018.09—2021.09	是
王广森	副总经理	男	1981年3月	大专	2015.09—2018.09 2018.09—2021.09	是
厉静荣	监事会主席	女	1973年7月	大专	2015.09—2018.09 2018.09—2021.09	是
张旭阳	职工代表监事	女	1988年4月	大专	2016.04—2018.09 2018.09—2021.09	是
王占东	监事	男	1966年5月	大专	2015.09—2018.09 2018.09—2021.09	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事王旭辉与董事厉艳荣为夫妻关系。
公司董事会秘书王广菊为董事王旭辉和董事厉艳荣之女。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王旭辉	董事长兼总经理	26,260,000	0	26,260,000	57.79%	0

厉艳荣	董事兼副总经理	16,075,200	0	16,075,200	35.38%	0
张学海	董事兼财务负责人	70,000	0	70,000	0.15%	0
周连明	董事	100,000	0	100,000	0.22%	0
唐忠启	董事	50,000	0	50,000	0.11%	0
王广菊	董事会秘书	300,000	0	300,000	0.66%	0
王广森	副总经理	310,000	0	310,000	0.68%	0
厉静荣	监事会主席	170,000	0	170,000	0.37%	0
王占东	监事	50,000	0	50,000	0.11%	0
合计	-	43,385,200	0	43,385,200	95.47%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	9
生产人员	411	395
销售人员	14	13
技术人员	121	123
财务人员	6	7
员工总计	561	547

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	11	8
专科	32	30
专科以下	517	509
员工总计	561	547

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：公司针对不同工作岗位制定相应岗位说明书，建立全套岗位评价方法，并定期开展薪酬

调查，保证薪酬的外部吸引力，随时调整薪酬结构，不断适应公司要求。依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付工资、奖金和补贴。对于表现优秀的员工，公司将按照绩效考核管理制度给予绩优员工优先调薪与晋升的机会。并通过绩效工资、奖金等形式鼓励员工，保证工作能力出众、为公司做出贡献的员工获得应有的奖励。

2、培训情况：公司十分重视员工的培训和培养工作，结合公司2019年业务发展特点及现有人力资源情况，制定了一系列培训计划，多层次、多领域加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员技能培训、管理者提升培训、销售人员培训、拓展训练等，不断提高全员的整体素质，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、招聘情况：公司主要招聘途径为网络招聘、高等院校招聘、大型人才市场招聘。不仅在专业招聘网站上发布了招聘信息，还有针对性的参加校园招聘会，以吸纳更多优秀的应届毕业生加入公司。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	42	40
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工王拓、刘志强离职，未对公司产生重大影响。

三、 报告期后更新情况

√适用□不适用

报告期后，公司核心员工郑立祺离职，未对公司产生重大影响。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	26,033,040.31	6,237,873.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	39,603,074.99	56,038,791.06
其中：应收票据	六、2	2,814,877.50	11,954,389.40
应收账款	六、2	36,788,197.49	44,084,401.66
应收款项融资			
预付款项	六、3	8,270,792.66	6,660,684.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	4,904,700.13	5,227,785.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	123,447,521.47	110,440,083.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	1,283,758.88	2,541,392.67
流动资产合计		203,542,888.44	187,146,610.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	六、7	-	5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	69,213,401.36	69,486,984.13
在建工程	六、9	3,368,702.69	1,760,291.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	21,586,807.81	21,820,358.65
开发支出	六、11	300,000.00	300,000.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12	613,156.92	333,674.60
其他非流动资产		5,000,000.00	
非流动资产合计		100,082,068.78	98,701,309.00
资产总计		303,624,957.22	285,847,919.06
流动负债：			
短期借款	六、13	62,000,000.00	66,053,136.96
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、14	15,594,042.69	14,108,791.24
其中：应付票据	六、14	10,000,000.00	7,000,000.00
应付账款	六、14	5,594,042.69	7,108,791.24
预收款项	六、15	6,033,403.62	2,935,085.03
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、16	3,566,477.57	3,592,100.09
应交税费	六、17	957,440.92	2,491,745.52
其他应付款	六、18	9,584,539.55	3,578,849.94
其中：应付利息	六、18	99,725.92	118,036.37
应付股利	六、18		
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		97,735,904.35	92,759,708.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、20	7,378,533.30	3,973,333.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,378,533.30	3,973,333.32
负债合计		105,114,437.65	96,733,042.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	45,440,000.00	45,440,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	43,533,424.26	43,533,424.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	10,014,145.28	10,014,145.28
一般风险准备			
未分配利润	六、24	99,522,950.03	90,127,307.42
归属于母公司所有者权益合计		198,510,519.57	189,114,876.96
少数股东权益			
所有者权益合计		198,510,519.57	189,114,876.96
负债和所有者权益总计		303,624,957.22	285,847,919.06

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		118,588,185.02	119,143,750.81
其中：营业收入		118,588,185.02	119,143,750.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		107,793,405.55	108,152,205.73
其中：营业成本		88,463,703.12	90,131,312.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		701,243.32	651,504.30
销售费用		6,152,571.56	4,336,700.08
管理费用		4,254,456.53	4,082,203.30
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
研发费用		4,075,839.64	3,801,364.54
财务费用		2,282,375.93	3,215,460.59
资产减值损失		1,863,215.45	1,933,660.63
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,794,779.47	10,991,545.08
加：营业外收入		399,248.26	1,105,100.00
减：营业外支出		140,000.00	28,647.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,054,027.73	12,067,997.25
减：所得税费用		1,658,385.12	2,914,890.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,395,642.61	9,153,106.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润		9,395,642.61	9,153,106.65
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,395,642.61	9,153,106.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,395,642.61	9,153,106.65
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
1. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
3. 其他债权投资信用减值准备			
4. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,395,642.61	9,153,106.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,395,642.61	9,153,106.65
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	0.20
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.20

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,791,519.72	105,972,012.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		744,977.08	229,699.51
收到其他与经营活动有关的现金		56,100,175.53	26,787,908.65
经营活动现金流入小计		156,636,672.33	132,989,620.18
购买商品、接受劳务支付的现金		69,602,907.44	98,900,729.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,033,302.13	16,000,056.37
支付的各项税费		7,448,115.92	8,032,557.79
支付其他与经营活动有关的现金		37,022,119.35	27,791,737.60
经营活动现金流出小计		130,106,444.84	150,725,081.45
经营活动产生的现金流量净额		26,530,227.49	-17,735,461.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,448,108.95	2,095,959.64
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,448,108.95	2,095,959.64
投资活动产生的现金流量净额		-4,448,108.95	-2,095,959.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,005,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,600,000.00	64,100,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		55,600,000.00	74,105,000.00
偿还债务支付的现金		59,653,136.96	45,129,047.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,233,814.81	3,133,307.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		61,886,951.77	48,262,354.43
筹资活动产生的现金流量净额		-6,286,951.77	25,842,645.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		15,795,166.77	6,011,224.66
加：期初现金及现金等价物余额		6,237,873.54	2,420,828.98
六、期末现金及现金等价物余额		22,033,040.31	8,432,053.64

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

金额单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称
	追溯调整法	
1	本公司根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	2018 年 1-6 月财务报表受影响的报表项目详见其他说明。
2	本公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	2019 年 1-6 月财务报表受影响的报表项目详见其他说明。

其他说明：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	51,030,471.80	应收票据	6,157,000
		应收账款	44,873,471.80
应付票据及应付账款	1,749,408.49	应付票据	6,000,000.00
		应付账款	11,494,080.49
其他权益工具投资	5,000,000.00	可供出售金融资产	5,000,000.00

二、 报表项目注释

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司

2019年1-6月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为天津市旭辉恒远塑料包装有限公司,于2015年9月24日由王旭辉、厉艳荣共同发起设立的股份有限公司。2018年5月16日,公司取得天津市市场和质量监督管理委员会核发的最新企业法人营业执照,统一社会信用代码:91120224681869229X,公司于2016年1月8日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经过历年的增发新股等,截止2019年6月30日,本公司累计发行股本总数4544万股,注册资本、股本为4544万元人民币,注册地址:天津市宝坻区口东工业区福德路6号。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属橡胶和塑料制品业。

公司经营范围:塑料包装制品制造(不可降解超薄塑料袋除外);塑料颗粒批发兼零售;纸张批发兼零售;无纺布、水洗标制造、销售;塑料袋编织机器制造;凹版连续组合印刷机制造;普通货运;包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷;货物及技术进出口;包装自动化设备的技术开发、技术服务、技术转让及生产、销售;包装机械设备设施的维护与保养;产品的包装服务;仓储(危险化学品及易制毒品除外);搬运;装卸(法律、行政法规另有规定除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司主要产品包括:塑料编织袋、集装袋和纸塑复合编织袋的研发、生产与销售。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月28日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事塑料编织袋、集装袋和纸塑复合编织袋的研发、生产与销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”各项描述。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值

的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 10 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方、保证金，押金、备用金组合	关联方之间应收款项及保证金，押金、备用金性质款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方、保证金，押金、备用金组合	不计提坏账准备，除非有明显证据表明存在减值情况

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0.5	1
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项和已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关

的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项

取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别

确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得

时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	5.00
机器设备	年限平均法	5-15	5.00	19.00-6.33
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

20、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

21、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、14“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

22、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利

益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，

并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳

税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确

认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

27、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

金额单位：元		
序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称
	追溯调整法	
1	本公司根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	2018 年 1-6 月财务报表受影响的报表项目详见其他说明。
2	本公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	2019 年 1-6 月财务报表受影响的报表项目详见其他说明。

其他说明：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	51,030,471.80	应收票据	6,157,000
		应收账款	44,873,471.80
应付票据及应付账款	1,749,408.49	应付票据	6,000,000.00
		应付账款	11,494,080.49

(续)

新列报报表项目	金额	原列报报表项目	金额
其他权益工具投资	5,000,000.00	可供出售金融资产	5,000,000.00

(2) 会计估计变更

本报告期内未发生会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵

税种	具体税率情况
	扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
防洪工程维护费	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

2016年12月9日，本公司取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的编号为GR201612000871的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，本公司自2016年起至2018年连续三年享受关于高新技术企业的有关税收优惠政策，按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，本期指2019年1-6月，上期指2018年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	9,069.78	1,435.70
银行存款	22,023,970.53	3,436,437.84
其他货币资金	4,000,000.00	2,800,000.00
合计	26,033,040.31	6,237,873.54

注：其他货币资金为公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订应付票据融资协议而存入的履约保证金，截止2019年6月30日，应付票据余额10,000,000.00元，保证金比例为40%余额为4,000,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,814,877.50	11,954,389.40
合计	2,814,877.50	11,954,389.40

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	95,798,463.10	
合计	95,798,463.10	

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	40,310,494.92	100.00	3,522,297.43	8.74	36,788,197.49
其中：账龄组合	40,310,494.92	100.00	3,522,297.43	8.74	36,788,197.49
关联方、保证金，押金、备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	40,310,494.92	100.00	3,522,297.43	8.74	36,788,197.49

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,025,105.78	100.00	1,940,704.12	4.22	44,084,401.66
其中：账龄组合	46,025,105.78	100.00	1,940,704.12	4.22	44,084,401.66
关联方、保证金，押金、备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	46,025,105.78	100.00	1,940,704.12	4.22	44,084,401.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,583,137.82	132,915.69	0.50
1 至 2 年	7,720,313.36	772,031.34	10.00
2 至 3 年	1,669,071.15	333,814.23	20.00
3 至 4 年	2,107,133.12	632,139.94	30.00
4 至 5 年	1,158,886.47	579,443.24	50.00
5 年以上	1,071,953.00	1,071,953.00	100.00
合计	40,310,494.92	3,522,297.43	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,042,602.56	195,213.00	0.50
1 至 2 年	2,501,030.63	250,103.06	10.00
2 至 3 年	2,107,133.12	421,426.62	20.00
3 至 4 年	1,302,386.47	390,715.94	30.00
4 至 5 年	777,415.00	388,707.50	50.00
5 年以上	294,538.00	294,538.00	100.00
合计	46,025,105.78	1,940,704.12	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,581,593.31 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 21,975,420.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 54.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,495,793.70 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆中泰化学阜康能源有限公司	8,472,739.57	21.02	42,363.70
内蒙古原龙化工有限公司	5,782,497.65	14.34	640,019.87
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	3,043,800.06	7.55	15,219.00
天脊煤化工集团股份有限公司	2,650,076.00	6.57	13,250.38
青海宜化化工有限责任公司	2,026,307.13	5.03	784,940.75
合计	21,975,420.41	54.51	1,495,793.70

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	8,270,792.66	100.00	6,660,684.08	100.00
合计	8,270,792.66	—	6,660,684.08	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 7,259,584.80 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 91.57%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
秦皇岛市恒捷塑料有限公司	3,530,250.00	44.53
天津诚合物流有限公司	2,381,322.30	30.04
济宁豪帅商贸有限公司	611,200.00	7.71
任丘市华北油田久久工贸有限公司	483,600.00	6.10
温州亿科塑料机械有限公司	243,920.00	2.95
合计	7,250,292.30	91.33

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	4,904,700.13	5,227,785.60
应收利息		
应收股利		
合计	4,904,700.13	5,227,785.60

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,470,115.44	100.00	565,415.31	10.34	4,904,700.13
其中：账龄组合	4,517,491.06	82.58	565,415.31	12.52	3,952,075.75
关联方、保证金、押金、备用金组合	952,624.38	17.42			952,624.38

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,470,115.44	100.00	565,415.31	10.34	4,904,700.13

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,511,578.77	100.00	283,793.17	5.15	5,227,785.60
其中：账龄组合	3,746,496.95	67.98	283,793.17	7.57	3,462,703.78
关联方、保证金、押金、备用金组合	1,765,081.82	32.02			1,765,081.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,511,578.77	100.00	283,793.17	5.15	5,227,785.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,778,131.06	17,781.31	1.00
1 至 2 年	2,380.00	238.00	10.00
2 至 3 年	2,736,980.00	547,396.00	20.00
合计	4,517,491.06	565,415.31	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,009,516.95	10,095.17	1.00
1 至 2 年	2,736,980.00	273,698.00	10.00
合计	3,746,496.95	283,793.17	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 281,622.14 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	952,624.38	1,765,081.82
往来款	4,517,491.06	3,746,496.95
合计	5,470,115.44	5,511,578.77

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
内蒙古原龙化工有限公司	往来款	1,400,000.00	2-3 年	25.59	280,000.00
天津市强隆国际贸易有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	18.28	10,000.00
北京伟科瑞科贸有限公司	往来款	1,000,000.00	2-3 年	18.28	200,000.00
上海金山石化物流股份有限公司	保证金	500,000.00	4-5 年	9.14	
湖北浩林环保科技有限公司	往来款	336,980.00	1 年以内	6.87	
合计	—	4,236,980.00	—	78.16	497,565.20

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,647,806.40		50,647,806.40
在产品	21,467,781.22		21,467,781.22
库存商品	51,331,933.85		51,331,933.85
合计	123,447,521.47		123,447,521.47

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,473,772.67		44,473,772.67
在产品	22,135,265.36		22,135,265.36
库存商品	43,831,045.08		43,831,045.08
合计	110,440,083.11		110,440,083.11

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,283,758.88	2,541,392.67
合计	1,283,758.88	2,541,392.67

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	年初	本期增加	本期减少	期末		
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司	5,000,000.00							5.00	
合计	5,000,000.00							—	

8、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	69,213,401.36	69,486,984.13
固定资产清理		
合计	69,213,401.36	69,486,984.13

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1、年初余额	39,094,606.82	53,576,704.91	4,277,518.39	2,903,378.70	99,852,208.82
2、本期增加金额		2,310,812.48	109,793.10	419,092.30	2,839,697.88
（1）购置		2,310,812.48	109,793.10	419,092.30	2,839,697.88
（2）在建工程转入					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	39,094,606.82	55,887,517.39	4,387,311.49	3,322,471.00	102,691,906.70
二、累计折旧					
1、年初余额	12,460,701.36	14,379,995.60	1,641,436.50	1,883,091.23	30,365,224.69
2、本期增加金额	923,219.10	1,816,233.39	205,073.42	168,754.74	3,113,280.65
（1）计提	923,219.10	1,816,233.39	205,073.42	168,754.74	3,113,280.65
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	13,383,920.46	16,196,228.99	1,846,509.92	2,051,845.97	33,478,505.34
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	25,710,686.36	39,691,288.40	2,540,801.57	1,270,625.03	69,213,401.36
2、年初账面价值	26,633,905.46	39,196,709.31	2,636,081.89	1,020,287.47	69,486,984.13

②用于抵押的固定资产情况

（1）按类别列示

类别	账面原值	累计折旧	账面净值	抵押担保方式
房屋及建筑物	31,133,248.99	11,772,375.60	19,360,873.39	最高额抵押
机器设备	31,441,322.50	10,458,232.36	20,983,090.14	抵押担保

（2）按明细列示

项目	账面原值	账面净值	抵押合同	抵押金额
津（2016）宝坻区不动产权第	31,133,248.99	20,095,712.47	ZD7723201800000001	60,000,000.00

项目	账面原值	账面净值	抵押合同	抵押金额
1023331 号				
机器设备	31,441,322.50	20,983,090.14	9016A053201800272001	9,500,000.00

③期末不存在暂时闲置的固定资产情况

④通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,176,923.07	117,398.08		1,059,524.99

⑤期末无通过经营租赁租出的固定资产

⑥期末无未办妥产权证书的固定资产情况

9、在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	3,368,702.69		3,368,702.69	1,760,291.62		1,760,291.62
合计	3,368,702.69		3,368,702.69	1,760,291.62		1,760,291.62

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	23,355,084.91	23,355,084.91
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	23,355,084.91	23,355,084.91
二、累计摊销		
1、年初余额	1,534,726.26	1,534,726.26
2、本期增加金额	233,550.84	233,550.84
(1) 计提	233,550.84	233,550.84
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,768,277.10	1,768,277.10
三、减值准备		
1、年初余额		

项目	土地使用权	合计
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	21,586,807.81	21,586,807.81
2、年初账面价值	21,820,358.65	21,820,358.65

(2) 期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 用于抵押的无形资产

①按类别列示

类别	账面原值	账面净值	抵押担保金额	抵押担保方式
土地使用权	7,560,000.00	6,186,600.00	60,000,000.00	最高额抵押

②按明细列示

项目	账面原值	账面净值	抵押合同	抵押金额
津(2016)宝坻区不动产权第1023331号	7,560,000.00	6,186,600.00	ZD7723201800000001	60,000,000.00

11、开发支出

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
编织布破损自动检测及次品标识择出系统开发	300,000.00					300,000.00
合计	300,000.00					300,000.00

注：2017年11月1日公司与天津职业技术师范大学签订了项目名称为：编织布破损自动检测及次品标识择出系统开发的技术开发合同，截止2019年6月30日，项目处于设备调试阶段。

根据公司无形资产开发支出的会计政策，该项目开发阶段的支出同时满足了下列条件，因此确认为开发阶段支出：

- ①完成该无形资产后，其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②该项目完成后将产生一套检测设备和相关的专利发明两项，因此具有完成该无形资产并使用的意图；
- ③该项目完成后，将明显提高公司生产工序中印刷前、印刷后、跳线等工序的检测效率，故在内部

使用是有用的；

④该项目总投入人民币 60 万，并与天津职业技术师范大学合作开发，故有足够的技术、财务资源支持，以完成该项目的开发，并有能力使用或出售该项目成果；

⑤公司单独设立专项核算账户，归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

12、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,087,712.74	613,156.92	2,224,497.29	333,674.60
合计	4,087,712.74	613,156.92	2,224,497.29	333,674.60

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	62,000,000.00	66,053,136.96
合计	62,000,000.00	66,053,136.96

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，短期借款的贷款单位及借款期限等明细列示如下

项目	贷款金额	年利率(%)	借款条件	借款日期	还款日期
中国工商银行股份有限公司天津宝坻支行	12,000,000.00	5.44	抵押	2019-3-28	2020-3-29
上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	7,600,000.00	5.8725	抵押	2019-3-8	2020-3-8
上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	9,000,000.00	5.8725	抵押	2019-3-1	2020-3-1
上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	5,000,000.00	5.8725	抵押	2019-5-31	2020-3-15
上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	9,000,000.00	5.8725	抵押	2019-3-1	2020-3-1
上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	7,000,000.00	5.8725	抵押	2019-6-5	2020-3-15
上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	6,000,000.00	5.8725	抵押	2019-6-28	2020-3-15
上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	6,400,000.00	5.8725	抵押	2018-10-23	2019-7-15
合计	62,000,000.00				

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、8 及 10。

(3) 期末不存在已逾期未偿还的短期借款情况

14、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	10,000,000.00	7,000,000.00
应付账款	5,594,042.69	7,108,791.24

种类	期末余额	年初余额
合计	15,594,042.69	14,108,791.24

(1) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	7,000,000.00
合计	10,000,000.00	7,000,000.00

注：本期末无已到期未支付的应付票据，下一会计期间将到期的票据金额为 10,000,000.00 元。

(2) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,895,506.24	5,805,625.33
1-2 年	725,887.34	415,516.80
2-3 年	85,000.00	861,568.91
3 年以上	887,649.11	26,080.20
合计	5,594,042.69	7,108,791.24

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,828,094.92	1,549,167.57
1-2 年	819,391.24	34,517.46
2-3 年	34,517.46	1,351,400.00
3 年以上	1,351,400.00	
合计	6,033,403.62	2,935,085.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市津华化工厂	1,351,400.00	延期未结算
合计	1,351,400.00	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,592,100.09	15,028,759.51	15,054,382.03	3,566,477.57
二、离职后福利-设定提存计划		978,920.10	978,920.10	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	3,592,100.09	16,007,679.61	16,033,302.13	3,566,477.57

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,572,100.09	13,925,926.88	13,931,549.40	3,566,477.57
2、职工福利费		313,928.67	313,928.67	
3、社会保险费		586,057.96	586,057.96	
其中：医疗保险费		495,578.56	495,578.56	
工伤保险费		64,055.74	64,055.74	
生育保险费		26,423.66	26,423.66	
4、住房公积金		178,766.00	178,766.00	
5、工会经费和职工教育经费	20,000.00	24,080.00	44,080.00	
合计	3,592,100.09	15,028,759.51	15,054,382.03	3,566,477.57

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		952,496.44	952,496.44	
2、失业保险费		26,423.66	26,423.66	
合计		978,920.10	978,920.10	

本公司设定提存计划系依据当地劳动和社会保障局规定设定的基本养老保险和失业保险费提存计划。

17、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	146,307.04	1,320,904.64
企业所得税	763,443.88	985,783.14
城市维护建设税	27,819.17	99,646.48
教育费附加	11,922.50	42,705.63
地方教育费附加	7,948.33	28,470.42
防洪工程维护费		14,235.21
合计	957,440.92	2,491,745.52

18、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	9,484,813.63	3,460,813.57
应付利息	99,725.92	118,036.37

项目	期末余额	年初余额
应付股利		
合计	9,584,539.55	3,578,849.94

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	9,402,516.06	3,302,516.00
员工往来款		100,000.00
其他	82,297.57	58,297.57
合计	9,484,813.63	3,460,813.57

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆宜化化工有限公司	302,516.00	往来款
天津市津华化工有限公司	3,000,000.00	往来款
合计	3,302,516.00	

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	99,725.92	118,036.37
合计	99,725.92	118,036.37

20、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,973,333.32	3,480,000.00	74,800.02	7,378,533.30	基建政府补助
合计	3,973,333.32	3,480,000.00	74,800.02	7,378,533.30	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	种类	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
				计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少	
基建补助	财政拨款	3,973,333.32	3,480,000.00	74,800.02				7,378,533.30
合计		3,973,333.32	3,480,000.00	74,800.02				7,378,533.30

21、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,440,000.00						45,440,000.00

22、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	43,533,424.26			43,533,424.26
合计	43,533,424.26			43,533,424.26

23、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,014,145.28			10,014,145.28
合计	10,014,145.28			10,014,145.28

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

24、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	62,752,781.20	34,530,520.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	62,752,781.20	34,530,520.69
加：本期归属于母公司股东的净利润	30,416,140.25	31,358,067.23
减：提取法定盈余公积	3,041,614.03	3,135,806.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	99,522,950.03	90,127,307.42

25、营业收入和营业成本**(1) 营业收入及成本**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,450,438.15	88,435,746.19	118,696,114.70	89,976,284.48

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	137,746.87	27,956.93	447,636.11	155,027.81
合计	118,588,185.02	88,463,703.12	119,143,750.81	90,131,312.29

(2) 营业收入及成本（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
塑料编织袋	53,611,216.83	40,202,748.31	60,810,721.54	46,384,321.73
纸塑编织袋	41,448,688.16	31,854,363.39	39,731,626.30	33,026,632.51
集装袋	21,251,420.31	14,714,415.59	17,202,627.75	9,865,319.32
材料销售	2,139,112.85	1,664,218.90	951,139.11	700,010.92
合计	118,450,438.15	88,435,746.19	118,696,114.70	89,976,284.48

26、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	176,415.82	164,432.68
教育费附加	75,606.78	70,471.14
地方教育费附加	50,404.52	46,980.77
防洪工程费		23,490.39
房产税	211,015.49	211,015.49
土地使用税	101,153.55	63,002.70
车船使用税	1,665.68	2,206.87
印花税	34,765.70	37,110.92
资源税	45,500.00	31,600.00
环境保护税	4,715.78	1,193.34
合计	701,243.32	651,504.30

27、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	5,389,897.89	3,689,033.79
车辆费	174,095.16	187,071.94
职工薪酬	331,243.00	185,243.54
出口港杂费等	190,787.47	207,135.30
差旅费	49,063.83	50,435.61
累计折旧	17,484.21	17,779.90

项目	本期金额	上期金额
合计	6,152,571.56	4,336,700.08

28、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,685,963.34	2,108,756.60
折旧及摊销	930,249.47	729,809.84
中介服务费	681,854.75	429,927.29
办公费	305,144.08	312,991.57
业务招待费	291,099.06	223,043.96
职工保险	206,246.90	170,535.39
工会经费	24,080.00	40,000.00
车辆费	88,107.52	39,729.12
差旅费	30,060.03	26,438.66
排污费	11,651.38	970.87
合计	4,254,456.53	4,082,203.30

29、研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接人工	2,423,609.80	2,452,955.44
直接材料	859,805.20	662,989.91
累计折旧	653,209.36	652,357.28
其他费用	139,215.28	33,061.91
合计	4,075,839.64	3,801,364.54

30、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	2,233,814.81	3,179,410.06
减：利息收入	13,448.69	26,850.20
手续费	21,321.45	43,099.02
汇兑损益	40,688.36	-7,389.29
未确认融资费用		27,191.00
合计	2,282,375.93	3,215,460.59

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,863,215.45	1,933,660.63

项目	本期金额	上期金额
合计	1,863,215.45	1,933,660.63

32、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	324,448.00	1,105,100.00	324,448.00
其他	74,800.26		74,800.26
合计	399,248.26	1,105,100.00	399,248.26

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
人力资源和社会保障检测企业补贴	550.00	与收益相关
口东街道办事处非公党建示范点补助	50,000.00	与收益相关
收到宝坻区科技局专利资助费	98,000.00	与收益相关
宝坻区科学技术局补贴	162,198.00	与收益相关
宝坻区工业和信息化局融资租赁费补贴	13,700.00	与收益相关
合计	324,448.00	

33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	140,000.00	23,000.00	140,000.00
其他		5,647.83	
合计	140,000.00	28,647.83	140,000.00

34、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,937,867.44	3,204,939.69
递延所得税费用	-279,482.32	-290,049.09
合计	1,658,385.12	2,914,890.60

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	52,282,278.84	25,655,958.45
政府补助	3,804,448.00	1,105,100.00
利息收入	13,448.69	26,850.20

项目	本期金额	上期金额
合计	56,100,175.53	26,787,908.65

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	29,558,709.83	27,230,968.42
期间费用	7,442,088.07	5,327,109.16
手续费	21,321.45	43,099.02
合计	37,022,119.35	27,791,737.60

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,395,642.61	9,153,106.65
加：资产减值准备	1,863,215.45	1,933,660.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,113,280.65	2,723,059.69
无形资产摊销	233,550.84	154,575.42
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,233,814.81	3,179,410.06
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-279,482.32	-290,049.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,007,438.36	-23,549,035.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,148,692.96	22,965,683.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,828,950.85	-34,005,872.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,530,227.49	-17,735,461.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	22,033,040.31	8,462,383.64
减：现金的期初余额	6,237,873.54	2,420,828.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,795,166.77	6,041,554.66

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,033,040.31	8,462,383.64
其中：库存现金	9,069.78	30,923.08
可随时用于支付的银行存款	22,023,970.53	8,431,460.56
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,033,040.31	8,431,460.56

37、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,000,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	40,343,963.53	短期借款抵押担保
无形资产	6,186,600.00	短期借款抵押担保
合计	50,530,563.53	

39、政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
人力资源和社会保障检测企业补贴	550.00					550.00		是
口东街道办事处非公党建示范点补助	50,000.00					50,000.00		是
收到宝坻区科技局专	98,000.00					98,000.00		是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他 收益	营业外收入	冲减成 本费用	
利资助费								
宝坻区科学技术局补 贴	162,198.00					162,198.00		是
宝坻区工业和信息化 局融资租赁费补贴	13,700.00					13,700.00		是
基建补助	3,480,000.00	3,480,000.00						是
合计	3,804,448.00	3,480,000.00				324,448.00		——

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是王旭辉、厉艳荣。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司股东王旭辉持有公司股份 2626 万股，占比 57.79%，厉艳荣持有公司股份 1607.52 万股，占比 35.38%，王旭辉和厉艳荣双方系配偶关系，合计持股 93.17%，因此本公司最终控制方是王旭辉、厉艳荣。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津市亿范长兴模具铸造有限公司	共同控股股东
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司	参股公司，持股比例 5%
天津人文宝地旅游发展有限公司	直系亲属控股公司
天津旭辉红色旅游发展有限公司	直系亲属控股公司
王广涛	控股股东直系亲属
王广菊	控股股东直系亲属、董事会秘书
运怀博	董事会秘书直系亲属
张学海	财务负责人、董事
周连明	董事
唐忠启	董事
王广森	副总经理
厉静荣	监事会主席
张旭阳	职工代表监事
王占东	监事

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	单位	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王旭辉、厉艳荣、天津市亿范长兴模具铸造有限公司	中国工商银行股份有限公司天津宝坻支行	12,000,000.00	2019-3-28	2020-3-29	否
王旭辉、王广菊	上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	7,600,000.00	2019-3-8	2020-3-8	否
王旭辉、王广菊	上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	9,000,000.00	2019-3-1	2020-3-1	否
王旭辉、王广菊	上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	5,000,000.00	2019-5-31	2020-3-15	否
王旭辉、王广菊	上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	9,000,000.00	2019-3-1	2020-3-1	否
王旭辉、王广菊	上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	7,000,000.00	2019-6-5	2020-3-15	否
王旭辉、王广菊	上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	6,000,000.00	2019-6-28	2020-3-15	否
王旭辉、厉艳荣	上海浦东发展银行股份有限公司天津科技支行	6,400,000.00	2018-10-23	2019-7-15	否
合计		62,000,000.00			

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、重大或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2019 年 8 月 28 日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大事项。

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家	399,248.26	

项目	金额	说明
家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	- 140,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	259,248.26	
所得税影响额	38,887.24	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	220,361.02	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.8478	0.2068	0.2068

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.7341	0.2019	0.2019

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司

2019年8月28日

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海